農業部種苗改良繁殖場

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員　卓香君　　機關長官　張定霖

目　　次

甲、 預算執行報表
壹、 主要表
一、歲入累計表……1
二、經費累計表……4
三、以前年度歲出轉入數累計表……7
貳、 附屬表
一、歲出用途別累計表……9
二、繳付公庫數分析表……13
三、公庫撥入數分析表……15
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……17
二、收入支出表……19
貳、 附屬表
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……20
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……21

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	808,998 1,313,007	0	1,293,007
	169			0451120000-4 種苗改良繁殖場	30,000 0	30,000	20,000	808,998 1,313,007	0	1,293,007
		01		0451120300-8 賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	808,998 878,007	0	858,007
			01	0451120301-0 一般賠償收入	30,000 0	30,000	20,000	808,998 878,007	0	858,007
		02		0451120200-3 沒入及沒收財物	0 0	0	0	0 435,000	0	435,000
			01	0451120201-6 沒入金	0 0	0	0	0 435,000	0	435,000
03				0500000000-8 規費收入	1,560,000 0	1,560,000	1,430,000	60,000 1,211,400	0	-218,600
	138			0551120000-0 種苗改良繁殖場	1,560,000 0	1,560,000	1,430,000	60,000 1,211,400	0	-218,600
		01		0551120100-4 行政規費收入	1,560,000 0	1,560,000	1,430,000	60,000 1,211,400	0	-218,600
			01	0551120101-7 審查費	1,560,000 0	1,560,000	1,430,000	60,000 1,211,400	0	-218,600

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	執行數 應收數(3)	執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
04				0700000000-9 財產收入	100,000	100,000	0	0	0	95,171
					0			95,171		
	182			0751120000-0 種苗改良繁殖場	100,000	100,000	0	0	0	95,171
					0			95,171		
		01		0751120500-3 廢舊物資售價	100,000	100,000	0	0	0	94,995
					0			94,995		
		02		0751120100-5 財產孳息	0	0	0	0	0	176
					0			176		
			01	0751120101-8 利息收入	0	0	0	0	0	176
					0			176		
07				1200000000-8 其他收入	602,000	602,000	576,000	91,070	0	52,994
					0			628,994		
	180			1251120000-0 種苗改良繁殖場	602,000	602,000	576,000	91,070	0	52,994
					0			628,994		
		01		1251120200-9 雜項收入	602,000	602,000	576,000	91,070	0	52,994
					0			628,994		
			01	1251120201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	362
					0			362		
			02	1251120210-2 其他雜項收入	602,000	602,000	576,000	91,070	0	52,632
					0			628,632		

農業部種苗改良繁殖場

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
				合計	2,292,000 0	2,292,000	2,026,000	960,068 3,248,572	0	1,222,572

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	預算數 第二預備金 經費流用數 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
16				0051000000-7 農業部主管						
	12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	217,525,000 2,806,000 0	0 0 0	220,331,000	203,347,000	13,965,241 179,472,693 0	23,874,307 540,000
		01		5251121000-0 種苗研究與改良	75,938,000 2,099,000 0	0 0 0	78,037,000	67,401,000	5,490,483 57,039,407 0	10,361,593 362,193
				10 人事費	105,000 0 0	0 0 0	105,000	94,000	0 29,278 0	64,722 0
				20 業務費	75,833,000 2,099,000 0	0 0 0	77,932,000	67,307,000	5,490,483 57,010,129 0	10,296,871 362,193
		01		5251121000-0* 種苗研究與改良	4,512,000 0 0	0 0 0	4,512,000	4,326,000	0 4,065,863 0	260,137 0
				30 設備及投資	4,512,000 0 0	0 0 0	4,512,000	4,326,000	0 4,065,863 0	260,137 0
		02		5651120100-1 一般行政	128,942,000 663,000 0	0 0 0	129,605,000	124,200,000	8,119,448 112,503,484 0	11,696,516 177,807

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數			截至本月止累計分配數(1)	執行數	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數 / 追加(減)數 / 第一預備金	第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	合計		本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	備註(預付款)
				10	100,855,000	0	100,855,000	98,054,000	5,980,248	8,726,758
				人事費	0	0			89,327,242	0
					0	0			0	
				20	27,913,000	0	28,576,000	25,972,000	2,139,200	2,953,758
				業務費	663,000	0			23,018,242	177,807
					0	0			0	
				40	174,000	0	174,000	174,000	0	16,000
				獎補助費	0	0			158,000	0
					0	0			0	
		02		5651120100-1*	2,265,000	0	2,265,000	2,265,000	102,557	1,394,429
				一般行政	0	0			870,571	0
					0	0			0	
				30	2,265,000	0	2,265,000	2,265,000	102,557	1,394,429
				設備及投資	0	0			870,571	0
					0	0			0	
		03		5651120200-6	5,768,000	0	5,812,000	5,155,000	252,753	161,632
				農業試驗發展	44,000	0			4,993,368	0
					0	0			0	
				20	5,768,000	0	5,812,000	5,155,000	252,753	161,632
				業務費	44,000	0			4,993,368	0
					0	0			0	
		04		5651129800-2	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	

農業部種苗改良繁殖場

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預算數：原預算數／追加(減)數／第一預備金	預算數：第二預備金／經費流用數／預算調整數	預算數：合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數：本月實現數／截至本月止累計實現數(2)／應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)／備註(預付款)
				60	100,000	0	100,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	408,700	0	408,700	408,700	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			408,700	0
					0	0			0	
				10	408,700	0	408,700	408,700	0	0
				人事費	0	0			408,700	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	14,093,515	0	14,093,515	14,093,515	1,159,257	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			14,093,515	0
					0	0			0	
				10	14,093,515	0	14,093,515	14,093,515	1,159,257	0
				人事費	0	0			14,093,515	0
					0	0			0	
27				5677015600-3	1,922,987	0	1,922,987	1,922,987	164,045	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,922,987	0
					0	0			0	
				10	1,922,987	0	1,922,987	1,922,987	164,045	0
				人事費	0	0			1,922,987	0
					0	0			0	
				合計	233,950,202	0	236,756,202	219,772,202	15,288,543	23,874,307
					2,806,000	0			195,897,895	540,000
					0	0			0	

農業部種苗改良繁殖場

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止累計實現數(3)	調整數(4)	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
						應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		12			0051120000-2	0	0	0	0	0	0	0
					種苗改良繁殖場	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
			03		5651120200-6*	0	0	0	0	0	0	0
					農業試驗發展	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						2,107,480	0	0	2,107,480	0	0	0
112	18				0051000000-7 農業委員會主管							
		12			0051120000-2	187,500	0	0	187,500	0	0	0
					種苗改良繁殖場	9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	0
			03		5651120200-6*	187,500	0	0	187,500	0	0	0
					農業試驗發展	9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	0
					30	187,500	0	0	187,500	0	0	0
					設備及投資	9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	0
					小　計	187,500	0	0	187,500	0	0	0
						9,563,091	0	0	4,914,265	0	4,648,826	0

農業部種苗改良繁殖場

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 保留數
113	16				0051000000-7 農業部主管							
		12			0051120000-2 種苗改良繁殖場	867,000 54,604,558	0 0	0 1,661,064	0 44,839,832	-67,000 67,000	800,000 9,831,726	0 0
			03		5651120200-6* 農業試驗發展	867,000 54,604,558	0 0	0 1,661,064	0 44,839,832	-67,000 67,000	800,000 9,831,726	0 0
					30 設備及投資	867,000 54,604,558	0 0	0 1,661,064	0 44,839,832	-67,000 67,000	800,000 9,831,726	0 0
					小　計	867,000 54,604,558	0 0	0 1,661,064	0 44,839,832	-67,000 67,000	800,000 9,831,726	0 0
					合　計	1,054,500 66,275,129	0 0	0 1,661,064	187,500 51,861,577	-67,000 67,000	800,000 14,480,552	0 0

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10　人事費	29,278	89,327,242	0	1,922,987	14,093,515
1015　法定編制人員待遇	0	50,322,831	0	1,538,173	0
1020　約聘僱人員待遇	0	6,185,239	0	186,414	0
1025　技工及工友待遇	0	6,402,480	0	194,880	0
1030　獎金	0	14,538,399	0	3,520	0
1035　其他給與	0	529,690	0	0	0
1040　加班費	29,278	51,458	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	14,093,515
1050　退休離職儲金	0	5,751,332	0	0	0
1055　保險	0	5,545,813	0	0	0
20　業務費	57,010,129	23,018,242	4,993,368	0	0
2003　教育訓練費	1,436,452	14,600	0	0	0
2006　水電費	4,258,836	1,924,064	18,409	0	0
2009　通訊費	410,055	686,029	110	0	0
2018　資訊服務費	1,848,017	528,175	0	0	0
2021　其他業務租金	301,205	70,200	0	0	0
2024　稅捐及規費	324,189	80,333	0	0	0
2027　保險費	5,275	349,142	0	0	0
2033　約用人員酬金	23,833,427	3,444,155	2,717,958	0	0
2036　按日按件計資酬金	108,847	124,200	0	0	0
2039　委辦費	1,296,000	5,438,500	1,810,000	0	0
2042　國際組織會費	297,106	0	0	0	0
2045　國內組織會費	24,500	6,000	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10　人事費	408,700	105,781,722			
1015　法定編制人員待遇	0	51,861,004			
1020　約聘僱人員待遇	0	6,371,653			
1025　技工及工友待遇	0	6,597,360			
1030　獎金	0	14,541,919			
1035　其他給與	408,700	938,390			
1040　加班費	0	80,736			
1045　退休退職給付	0	14,093,515			
1050　退休離職儲金	0	5,751,332			
1055　保險	0	5,545,813			
20　業務費	0	85,021,739			
2003　教育訓練費	0	1,451,052			
2006　水電費	0	6,201,309			
2009　通訊費	0	1,096,194			
2018　資訊服務費	0	2,376,192			
2021　其他業務租金	0	371,405			
2024　稅捐及規費	0	404,522			
2027　保險費	0	354,417			
2033　約用人員酬金	0	29,995,540			
2036　按日按件計資酬金	0	233,047			
2039　委辦費	0	8,544,500			
2042　國際組織會費	0	297,106			
2045　國內組織會費	0	30,500			

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	種苗研究與改良	一般行政	農業試驗發展	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051　物品	3,170,433	2,795,657	85,824	0	0
2054　一般事務費	15,598,941	3,550,514	6,000	0	0
2063　房屋建築養護費	1,371,400	1,489,812	50,000	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	0	120,481	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	1,671,793	1,892,224	158,220	0	0
2072　國內旅費	978,458	294,094	146,622	0	0
2078　國外旅費	0	143,866	0	0	0
2081　運費	75,195	4,200	225	0	0
2093　特別費	0	61,996	0	0	0
30　設備及投資*	4,065,863	870,571	0	0	0
3015　公共建設及設施費*	59,134	280,000	0	0	0
3020　機械設備費*	2,818,903	329,304	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	846,492	75,007	0	0	0
3035　雜項設備費*	341,334	186,260	0	0	0
40　獎補助費	0	158,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	158,000	0	0	0
合計	61,105,270	113,374,055	4,993,368	1,922,987	14,093,515

農業部種苗改良繁殖場

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051　物品	0	6,051,914			
2054　一般事務費	0	19,155,455			
2063　房屋建築養護費	0	2,911,212			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	120,481			
2069　設施及機械設備養護費	0	3,722,237			
2072　國內旅費	0	1,419,174			
2078　國外旅費	0	143,866			
2081　運費	0	79,620			
2093　特別費	0	61,996			
30　設備及投資*	0	4,936,434			
3015　公共建設及設施費*	0	339,134			
3020　機械設備費*	0	3,148,207			
3030　資訊軟硬體設備費*	0	921,499			
3035　雜項設備費*	0	527,594			
40　獎補助費	0	158,000			
4085　獎勵及慰問	0	158,000			
合計	408,700	195,897,895			

農業部種苗改良繁殖場

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

項　目	歲入實現數 (1)	減項：歲入待納庫數 (2)	加項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
			以前年度待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	3,248,572	0	0	0	0	0	0	0	3,248,572
本年度	3,248,572	0	0	0	0	0	0	0	3,248,572
0451120201 沒入金	435,000	0	0	0	0	0	0	0	435,000
0451120301 一般賠償收入	878,007	0	0	0	0	0	0	0	878,007
0551120101 審查費	1,211,400	0	0	0	0	0	0	0	1,211,400
0751120101 利息收入	176	0	0	0	0	0	0	0	176
0751120500 廢舊物資售價	94,995	0	0	0	0	0	0	0	94,995
1251120201 收回以前年度歲出	362	0	0	0	0	0	0	0	362
1251120210 其他雜項收入	628,632	0	0	0	0	0	0	0	628,632
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

項　目	歲入實現數 (1)	減項：歲入待納庫數 (2)	加項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
			以前年度待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

項　目	歲出實現數 (1)	加　項						減項：以前年度撥款於本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)-(8)	公庫分配數餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	247,946,972	540,000	0	0	200,000	0	0	0	248,686,972	38,414,859
本年度	195,897,895	540,000	0	0	200,000	0	0	0	196,637,895	23,134,307
一、本年度經費	179,472,693	540,000	0	0	200,000	0	0	0	180,212,693	23,134,307
5251121000 種苗研究與改良	61,105,270	362,193	0	0	200,000	0	0	0	61,667,463	10,059,537
5651120100 一般行政	113,374,055	177,807	0	0	0	0	0	0	113,551,862	12,913,138
5651120200 農業試驗發展	4,993,368	0	0	0	0	0	0	0	4,993,368	161,632
二、統籌科目	16,425,202	0	0	0	0	0	0	0	16,425,202	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,922,987	0	0	0	0	0	0	0	1,922,987	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,093,515	0	0	0	0	0	0	0	14,093,515	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	408,700	0	0	0	0	0	0	0	408,700	0
以前年度	52,049,077	0	0	0	0	0	0	0	52,049,077	15,280,552
一、以前年度應付(保留)數	52,049,077	0	0	0	0	0	0	0	52,049,077	15,280,552
111年度　5651120200 農業試驗發展	2,107,480	0	0	0	0	0	0	0	2,107,480	0
112年度　5651120200 農業試驗發展	5,101,765	0	0	0	0	0	0	0	5,101,765	4,648,826

農業部種苗改良繁殖場

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

項　目	歲出實現數 (1)	加　項						減項： 以前年度撥款於本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收)款 (6)	其他應收款 (7)			
113年度　5651120200 農業試驗發展	44,839,832	0	0	0	0	0	0	0	44,839,832	10,631,726
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		459,255,627	2 負債		24,042,753
11 流動資產		23,982,753	21 流動負債		12,126,458
110103 專戶存款	23,242,753		210301 應付帳款	800,000	
110104 零用金	200,000		210302 應付代收款	11,326,458	
110901 預付款	540,000		28 其他負債		11,916,295
14 固定資產		429,886,894	280301 存入保證金	11,074,813	
140101 土地	963,322		280401 應付保管款	841,482	
140201 土地改良物	46,051,440		3 淨資產		435,212,874
減：140202 累計折舊—土地改良物	-27,381,667		31 資產負債淨額		435,212,874
140401 房屋建築及設備	607,614,164		310101 資產負債淨額	435,212,874	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-309,265,529				
140501 機械及設備	385,850,535				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-313,193,344				
140601 交通及運輸設備	18,079,086				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,449,767				
140701 雜項設備	58,366,881				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,356,627				
141001 收藏品及傳承資產	1,633,473				
141101 購建中固定資產	25,974,927				
16 無形資產		5,314,980			
160101 權利	147,610				
160102 電腦軟體	4,747,370				
160104 發展中之無形資產	420,000				

農業部種苗改良繁殖場

平衡表

中華民國114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18　其他資產	71,000		
180201　存出保證金	71,000		
合　計	459,255,627	合　計	459,255,627

附註：保證品(應付保證品)　1,095,200元、債權憑證(待抵銷債權憑證)　1元

農業部種苗改良繁殖場

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,064,297	251,978,104
公庫撥入數	17,104,229	248,686,972
罰款及賠償收入	808,998	1,313,007
規費收入	60,000	1,211,400
財產收益	0	95,171
其他收入	91,070	671,554
支出	19,653,559	231,998,089
繳付公庫數	960,068	3,248,572
人事支出	7,303,550	105,781,722
業務支出	7,882,436	85,021,739
獎補助支出	0	158,000
財產損失	0	93,256
折舊、折耗及攤銷	3,507,505	37,694,800
收支餘絀	-1,589,262	19,980,015

農業部種苗改良繁殖場

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	963,322	0	0	0	0	963,322
土地改良物	38,321,725	-25,935,001	7,729,715	0	-1,446,666	18,669,773
房屋建築及設備	573,500,072	-296,340,754	34,114,092	0	-12,924,775	298,348,635
機械及設備	381,452,777	-303,878,165	12,581,316	8,183,558	-9,315,179	72,657,191
交通及運輸設備	18,212,286	-13,845,604	117,600	250,800	-604,163	3,629,319
雜項設備	59,050,217	-49,377,189	234,884	918,220	-979,438	8,010,254
收藏品及傳承資產	1,633,473	0	0	0	0	1,633,473
權利	140,737	0	42,560	35,687	0	147,610
小　　計	1,073,274,609	-689,376,713	54,820,167	9,388,265	-25,270,221	404,059,577
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	24,441,523	0	1,987,743	454,339	0	25,974,927
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	7,876,940	0	0	3,129,570	0	4,747,370
發展中之無形資產	0	0	420,000	0	0	420,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　　計	32,318,463	0	2,407,743	3,583,909	0	31,142,297
合　　計	1,105,593,072	-689,376,713	57,227,910	12,972,174	-25,270,221	435,201,874

備註：

1.資本資產成本增加數57,227,910元＝屬預算執行增加數57,227,910元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數0元。

2.設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數56,731,011元＝本年度預算執行數4,786,113元＋以前年度保留預算執行數51,944,898元。

3.預算執行增加數57,227,910元，較設備及投資預算執行數56,731,011元，增加496,899元，主要係補列專利權42,560元及113年麟洛分場溫室區公共水電改善工程之購建中固定資產，工程完工轉列財產454,339元。

農業部種苗改良繁殖場

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年11月30日　　單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	3,248,572	248,729,532	251,978,104	收入
	0	248,686,972	248,686,972	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,313,007	0	1,313,007	罰款及賠償收入
規費收入	1,211,400	0	1,211,400	規費收入
財產收入	95,171	0	95,171	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	628,994	42,560	671,554	其他收入
歲出	195,897,895	36,100,194	231,998,089	支出
	0	3,248,572	3,248,572	繳付公庫數
人事費	105,781,722	0	105,781,722	人事支出
業務費	85,021,739	0	85,021,739	業務支出
獎補助費	158,000	0	158,000	獎補助支出
設備及投資	4,936,434	-4,936,434	0	
	0	93,256	93,256	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	37,694,800	37,694,800	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-192,649,323	212,629,338	19,980,015	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數212,629,338元=公庫撥入數調整數248,686,972元+其他收入調整數42,560元(財產盤點盤盈)-繳付公庫數調整數3,248,572元+設備及投資調整數4,936,434元-財產損失調整數93,256元(財產報廢損失)-財產折舊及攤銷調整數37,694,800元(包括資產折舊34,529,543元+權利攤銷35,687元+電腦軟體攤銷3,129,570元)。